



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 1 de 3
Número de Auditoría: 02/2015
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BR

Ente : Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: Dirección de Administración y Finanzas/ Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal

Clave de programa y descripción de la auditoría: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

INSUFICIENTES MEDIDAS DE CONTROL INTERNO EN LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL DEL INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES.

En apego con lo previsto en las Normas Generales de Auditoría Pública y con el objetivo de verificar que los sistemas de control promuevan la eficiencia y eficacia de las actividades desarrolladas por las Áreas del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (INAPAM) en materia de recursos humanos; el personal asignado de este Órgano Interno de Control (OIC) para la realización de la auditoría efectuó el análisis y revisión a la documentación soporte, proporcionada por la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal (SAyDP), así como la aplicación de cuestionarios de control interno y mediante la aplicación de pruebas selectivas, se detectaron las siguientes debilidades:

- Los servidores públicos adscritos de la SAyDP, desconocen el Manual General de Organización del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.
- Desconocen la normatividad vigente aplicable a las actividades que desarrollan.
- No han recibido capacitación relacionada a las actividades que desempeñan.
- No reconocen los riesgos que pudieran imposibilitar el desarrollo de sus labores.
- Desconocen los mecanismos de control interno inherente a sus actividades.
- El registro de nómina se realiza de manera manual.

C.P. MIRIAM JULISA MARTÍNEZ GONZÁLEZ
ÁREA DE AUDITORIA INTERNA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

RECOMENDACIONES

PREVENTIVA - CORRECTIVA:

La Dirección de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal (SAyDP) del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (INAPAM) deberán implementar mecanismos de control interno en la ejecución de actividades que conforman la SAyDP a fin de asegurar que:

- El personal adscrito a la SAyDP del instituto, conozca y observe el Estatuto Orgánico vigente; Manual General de Organización y demás marco jurídico que rige al INAPAM y a la Administración Pública Federal y que sea acorde a las actividades que realizan y se establezca una línea de actuación apropiada que prevenga la comisión de actos fuera de norma.
- En el próximo Programa Anual de Capacitación del ejercicio 2016, de la SAyDP incluya puntos como:
 - I. **Inducción**, que son las que corresponden a la formación y capacitación del personal de nuevo ingreso, que incluya al menos la información, para inducción a la Administración Pública Federal; a la Institución y al puesto.
 - II. **Fortalecimiento del desempeño**, para reforzar, complementar y perfeccionar el desempeño de las funciones del puesto.

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 2 de 3
Número de Auditoría: 02/2015
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BR

Ente : Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: Dirección de Administración y Finanzas/ Subdirección de
Administración y Desarrollo de Personal

Clave de programa y descripción de la auditoría: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

- Los formatos con los que cuenta la SAYDP, carecen de evidencia de supervisión, nombre de quien elaboró y autorizó.
- No se cuenta con un catálogo de puestos autorizado.
- Los expedientes de personal carecen de la documentación vigente que soporte las comisiones sindicales.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Estatuto Orgánico del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, artículos 17, fracción V y XXV; 21, fracción I; 22, fracción III y 29, fracción VIII.
- Manual General de Organización del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, VIII Objetivos, Funciones de las Áreas, Dirección General, Funciones XII, XV y XX; Dirección de Administración y Finanzas I y II; Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, funciones I, II, III, IV, XIII, XIV y XX.
- **ACUERDO** por el que se emiten las Disposiciones en Materia de Control Interno y se expide el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno, en su artículo primero; tercero, numeral 3, 4, 14, inciso a) Normas Generales de Control Interno, fracción II. Niveles de Control Interno, I, Norma Quinta; fracción II.1, Norma Primera, elemento e); Norma Segunda, elemento b); Norma Quinta, elemento a); fracción II.2, Norma Primera, elemento b); Norma Quinta, elemento a); fracción II.3, Norma Primera, elemento a), Norma Tercera, elemento a), y numeral 16 y 17.

RECOMENDACIONES

III. **Desarrollo**, son las que corresponden a incrementar los conocimientos, habilidades y aptitudes del servidor público, con el fin de prepararle para asumir funciones de mayor responsabilidad y complejidad.

- Se implementen un proceso sistemático que permita **identificar, analizar, evaluar, atender, monitorear y comunicar** los riesgos que puedan obstaculizar o impedir el cumplimiento de las funciones de la SAYDP.
- Se asegure la **integridad, confidencialidad y disponibilidad** de la **información** con que se disponga de forma **oportuna y confiable**.
- Las operaciones y actividades de **control** en el área se ejecuten con supervisión permanente y mejora continua.
- Las plazas cuenten con los perfiles y descripciones de puestos esté, alineados a las funciones, delimiten facultades entre el personal que **autoriza, ejecuta, vigila, evalúa, registra o contabiliza**, conforme a la normatividad aplicable a la materia.
- Asegurar que los expedientes personales de los servidores públicos se **integren y mantengan actualizados** con la documentación generada durante su historial laboral, conforme a la normatividad aplicable.

C.P. MIRIAM JULISA MARTÍNEZ GONZÁLEZ
ÁREA DE AUDITORIA INTERNA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 3 de 3
Número de Auditoría: 02/2015
Número de observación: 01
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BR

Ente : Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: Dirección de Administración y Finanzas/ Subdirección de
Administración y Desarrollo de Personal

Clave de programa y descripción de la auditoría: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

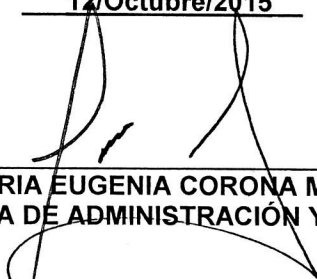
- **ACUERDO** por el que se emiten las Disposiciones en las materias de Recursos Humanos y del Servicio Profesional de Carrera, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Humanos y Organización y el Manual del Servicio Profesional de Carrera, en su artículo Tercero, disposición 65.

RECOMENDACIONES

Asimismo, proporcionar a este Órgano Interno de Control, la documentación que acredite la implementación de dichas acciones.

FECHA COMPROMISO:

12/Octubre/2015


C. MARIA EUGENIA CORONA MUÑOZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C. HIRAM FRANCISCO RAMIREZ GUDIÑO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBDIRECCIÓN DE
ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

FECHA DE FIRMA: 07/Agosto/2015


C.P. MIRIAM JULISA MARTÍNEZ GONZÁLEZ
ÁREA DE AUDITORIA INTERNA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INAPAM


JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM


MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 1 de 3
Número de Auditoría: 02/2015
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BR

Ente : Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: Dirección de Administración y Finanzas/ Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal

Clave de programa y descripción de la auditoría: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

CLAVES DE PUESTO NO REGISTRADAS EN EL INVENTARIO DE PLAZAS DEL EJERCICIO 2014 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015.

En apego con lo previsto en las Normas Generales de Auditoría Pública y con el objetivo de verificar que los sistemas de control promueva la eficiencia y eficacia de las actividades desarrolladas por las Áreas del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (INAPAM) en materia de recursos humanos; el personal asignado de este Órgano Interno de Control (OIC) para la realización de la auditoría efectuó el análisis y revisión del acumulado final de nómina 2014 y del 01 de enero al 30 de abril de 2015, así como al inventario de plazas, información y documentación proporcionada por la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal (SAyDP), se detectó lo siguiente:

Las plazas con clave M02066 y M02086, **no se encuentran registradas** en el Inventario de Plazas emitida por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, obteniendo lo siguiente:

Ejercicio 2014

Clave	Denominación	Núm. Plazas
M02066	Técnico en trabajo social en área médica A	61
M02086	Técnico en trabajo social en área médica B	4

C.P. MIRIAM JULISA MARTÍNEZ GONZÁLEZ
ÁREA DE AUDITORIA INTERNA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

RECOMENDACIONES

CORRECTIVA

1. La Dirección de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal y el Departamento de Personal, todas del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores (INAPAM), **deberán establecer un Programa de Trabajo** el cual incluyan entre otros, lo siguiente:

- Análisis de la estructura orgánica y ocupacional actual del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, para su alineación de acuerdo al marco jurídico que sustenta el quehacer del INAPAM; objetivos sectoriales, y la misión y objetivos del instituto.

Asimismo, incluir al programa de trabajo, el calendario con fechas compromiso de las actividades que se establezcan, cabe mencionar que se tendrá que negociar y definir fechas de reuniones con terceras instancias que consideren necesarias, para la alineación de la plantilla operativa con la plantilla autorizada, dicho programa de trabajo deberá de contar con los nombres, puestos, áreas de adscripción y firma de los responsables de su cumplimiento.

Por lo anterior, se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control, la documentación que acredite el cumplimiento de las



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 2 de 3
Número de Auditoría: 02/2015
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BR

Ente : Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: Dirección de Administración y Finanzas/ Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal

Clave de programa y descripción de la auditoría: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Ejercicio 2015 (01 de enero al 30 de abril)

Clave	Denominación	Num. Plazas
M02066	Técnico en trabajo social en área médica A	57
M02086	Técnico en trabajo social en área médica B	3

De lo anterior, la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, no cuenta con la documentación soporte y registro de las claves de puestos M02066 y M02086.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículos 33, fracción I y II y 65 fracciones VIII y XI de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Artículos 104 y 135 del Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria.
- Disposiciones 11, fracción II y 32 del ACUERDO por el que se emiten las Disposiciones en las materias de Recursos Humanos y del Servicio Profesional de Carrera, así como el Manual Administrativo de Aplicación General en materia de Recursos Humanos y Organización y el Manual del Servicio Profesional de Carrera, en lo referente a la planeación y modificación de plazas.

medidas correctivas, así mismo, se deberá de informar y documentar el cumplimiento al Programa de Trabajo presentado.

PREVENTIVA:

La Dirección de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, ambas áreas del INAPAM, deberán de implementar los mecanismos de control interno a fin de asegurar que se contraten las plazas efectivamente autorizadas por la Secretaría de Hacienda y Crédito Público y mantener actualizado el inventario de plazas del Instituto, en cumplimiento de la normatividad aplicable a la materia.

Por lo anterior, se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control, la documentación que acredite el cumplimiento de la presente medida preventiva.

FECHA COMPROMISO:

12/Octubre/2015

C.P. MIRIAM JULISA MARTÍNEZ GONZÁLEZ
ÁREA DE AUDITORIA INTERNA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 3 de 3
Número de Auditoría: 02/2015
Número de observación: 02
Monto fiscalizable: N/A
Monto fiscalizado: N/A
Monto por aclarar: N/A
Monto por recuperar: N/A
Riesgo: BR

Ente : Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

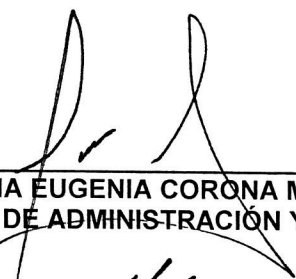
Unidad Auditada: Dirección de Administración y Finanzas/ Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal

Clave de programa y descripción de la auditoría: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

- Artículos 22, fracción III y 29, fracción VIII del Estatuto Orgánico del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.
- VIII, Objetivos y Funciones de las Áreas, Dirección de Administración y Finanzas, Objetivo 1, funciones I y II; Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, Funciones II y IV y Departamento de Personal, Funciones XIV, del Manual General de Organización del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.

RECOMENDACIONES


C. MARIA EUGENIA CORONA MUÑOZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS


C. HIRAM FRANCISCO RAMIREZ GUDIÑO
ENCARGADO DEL DESPACHO DE LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

FECHA DE FIRMA: 07/Agosto/2015


C.P. MIRIAM JULISA MARTÍNEZ GONZÁLEZ
ÁREA DE AUDITORIA INTERNA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INAPAM


JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM


MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 1 de 3
No. de Auditoría: 02/2015
No. de Observación: 03
Monto fiscalizable: \$147,900.00
Monto fiscalizado: \$ 549.66
Monto por aclarar: \$0.00
Monto por recuperar: \$0.00
Riesgo: Bajo Riesgo

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL, REALIZÓ DESCUENTOS SINDICALES A PERSONAL CON NOMBRAMIENTO DE CONFIANZA, DURANTE EL EJERCICIO 2014 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2015.

En apego con lo previsto en las Normas Generales de Auditoría Pública y con el objetivo de revisar que el sistema de control promueva la eficiencia y eficacia de las actividades desarrolladas por las áreas del INAPAM en materia de recursos humanos; el personal asignado de este Órgano Interno de Control (OIC) para la realización de la auditoría efectuó el análisis y revisión del *Acumulado Final Nomina 2014*, y del 01 de enero al 30 de abril del 2015, así como, de los recibos de nómina, listado de firmas, correspondientes a los periodos antes citados, proporcionada por la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal (SAyDP) del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores se detectó lo siguiente:

- En el ejercicio 2014 a 109 servidores públicos con tipo de nombramiento de Confianza (CF), (**Anexo I**), se les realizaron descuentos que corresponden a obligaciones sindicales como se detalla a continuación:

Clave	Concepto	No. Plazas	Monto
CF03809	- Cuota sindical (clave 58) - Ayuda sindical (clave 59) - Prestamos Sindicato (clave 72)	14	\$ 47,372.45
CF03820		2	6,896.10
CF04808		12	30,641.60
CF04809		3	5,925.00
CF21859		77	259,886.62
CF21909		1	2,044.05
TOTAL		109	\$352,765.82

RECOMENDACIONES

CORRECTIVA – PREVENTIVA:

La Dirección de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, ambas del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, deberán de:

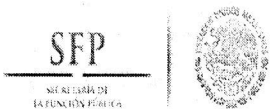
- Establecer un calendario con fechas compromiso de las actividades para la alineación de la plantilla operativa con la plantilla autorizada y definir fechas de reuniones con terceras instancias que consideren necesarias, dicho programa de trabajo deberá de contar con los nombres, puestos, áreas de adscripción y firma de los responsables de su cumplimiento.
- La Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, deberá de implementar los mecanismos de control interno, de supervisión y vigilancia, a fin de evitar que personal de nuevo ingreso con clave de confianza se les realice descuentos por concepto de obligaciones sindicales que no les corresponda y en lo sucesivo dar estricta observancia a la normatividad aplicable vigente.

Por lo anterior se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control, la documentación que acredite el cumplimiento de las presentes medidas.

SERGIO DAVID ZEPEDA JIMÉNEZ
AUDITOR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 2 de 3
No. de Auditoría: 02/2015
No. de Observación: 03
Monto fiscalizable: \$147,900.00
Monto fiscalizado: \$ 549.66
Monto por aclarar: \$0.00
Monto por recuperar: \$0.00
Riesgo: Bajo Riesgo

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

- En el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de abril de 2015 a **104** servidores públicos con tipos de nombramientos de Confianza (CF), (**Anexo II**), se les realizaron descuentos que corresponden a obligaciones sindicales como se detalla a continuación:

Clave	Concepto	No. Plazas	Monto
CF03809	- Cuota sindical (clave 58) - Ayuda sindical (clave 59) - Prestamos Sindicato (clave 72)	12	\$ 28,461.50
CF03820		2	4,564.60
CF04808		11	18,659.60
CF04809		3	1,904.40
CF21859		75	140,460.79
CF21909		1	2,853.60
TOTAL		104	\$ 196,904.14

Por lo que, la SAYDP incumplió al realizar los descuentos antes señalados dado que **"los trabajadores de confianza no podrán formar parte de los sindicatos y cuando los trabajadores sindicalizados desempeñen un puesto de confianza, quedarán en suspenso todas sus obligaciones sindicales"**.

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículo 123, apartado B, fracción VI, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.
- Artículo 70 de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del Artículo 123 Constitucional.

FECHA COMPROMISO:

12/Octubre/2015



C. MARIA EUGENIA CORONA MUÑOZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL INAPAM

SERGIO DAVID ZEPEDA JIMÉNEZ
AUDITOR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 3 de 3
No. de Auditoría: 02/2015
No. de Observación: 03
Monto fiscalizable: \$147,900.00
Monto fiscalizado: \$ 549.66
Monto por aclarar: \$0.00
Monto por recuperar: \$0.00
Riesgo: Bajo Riesgo

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

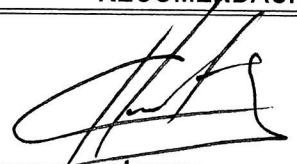
Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

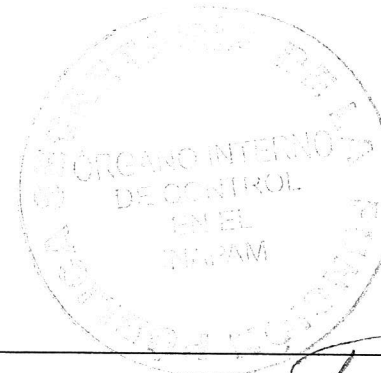
OBSERVACIÓN

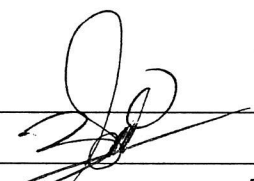
- Artículo 34, fracciones XII y XIV del Estatuto Orgánico del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.
- Artículos 7 y 8 fracciones I y XXIV de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.

RECOMENDACIONES


C. HIRAM FRANCISCO RAMIREZ GUDIÑO.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y
DESARROLLO DE PERSONAL DEL INAPAM

FECHA DE FIRMA: 07/Agosto/2015




SERGIO DAVID ZEPEDA JIMÉNEZ
AUDITOR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM


JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM


MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO I OBSERVACIÓN 3

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL /
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			Total
			58	59	72	
CONTRERAS BUSTOS JOSE LUIS	SUBDIRECCION JURIDICA	CF03809	1,445.40	125.81	0.00	1,785.40
CORTES MORENO VICTOR SERGIO	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF03809	1,513.10	124.51	0.00	1,853.10
ESPINOSA ROLDAN MARIA EUGENIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF03809	1,578.05	0.00	4,800.00	6,718.05
GARCIA SANCHEZ DOMINGO VICENTE	AGUASCALIENTES	CF03809	1,510.35	0.00	4,800.00	6,650.35
HERNANDEZ ZAMORA JESUS	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	1,510.35	63.93	4,800.00	6,650.35
MARTINEZ DOMINGUEZ JOSE HECTOR GUILLERMO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	1,578.05	0.00	0.00	1,918.05
MENA LOPEZ ARMANDO SERGIO	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF03809	1,578.05	84.20	0.00	1,918.05
MENA LOPEZ JOSE ARTURO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	1,578.05	63.93	0.00	1,918.05
MONTOYA ALVA SANTOS	DEPARTAMENTO DE RECREACION FISICA Y DEPORTE	CF03809	1,578.05	0.00	1,000.00	2,918.05
RODRIGUEZ CASTANEDA SALVADOR	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF03809	1,510.35	0.00	0.00	1,850.35
RODRIGUEZ TORRES JOSE LUIS	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF03809	606.20	0.00	0.00	706.20
ROJAS PINEDA ALFONSO GENARO	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF03809	1,578.05	0.00	0.00	1,918.05
RUEDA PEREZ ALEJANDRO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	1,510.35	0.00	2,000.00	3,850.35
SANTILLAN SOSA RENE SIDRONIO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	1,578.05	0.00	4,800.00	6,718.05
SUBTOTAL		14	20,652.45	462.38	22,200.00	47,372.45
BUSTAMANTE ORDUNA MIGUEL	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF03820	1,608.05	340.00	0.00	1,948.05
PLIEGO RAMIREZ FRANCISCO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03820	1,608.05	340.00	3,000.00	4,948.05
SUBTOTAL		2	3,216.10	680.00	3,000.00	6,896.10
CASTILLO GARCIA EMA	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
CASTILLO VERA GUILLERMO ROBER	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
CURIEL MAYA ESTHER LIBIA	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF04808	138.40	10.00	4,800.00	4,948.40
DIAZ TINOCO ELIZABETH	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	1,547.60	320.00	0.00	1,887.60
GALAN HERNANDEZ SILVIA	YUCATAN	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
GONZALEZ ARIZA ROSA MARIA	SUBDIRECCION DE CONCERTACION Y PROMOCION	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
GONZALEZ PELAEZ ALICIA GONZALA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
HERNANDEZ CANALES MARIA DE LO	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
LICEA MARTINEZ VERONICA	MORELOS	CF04808	1,481.15	320.00	1,700.00	3,521.15
MARTINEZ RAMOS SUSANA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	1,614.05	340.00	2,040.00	3,994.05
PONCE FONSECA MARIA ISABEL	OAXACA	CF04808	1,614.05	340.00	0.00	1,954.05
TRUJANO ROJAS DORA MARIA	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF04808	1,614.05	340.00	658.00	2,612.05
SUBTOTAL		12	17,693.60	3,710.00	9,198.00	30,641.60
CERDA TRUJILLO GUSTAVO	BAJA CALIFORNIA NORTE	CF04809	1,664.90	340.00	0.00	2,004.90
MARQUEZ SALAS KARLA ELIUT	QUERETARO	CF04809	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
MORQUECHO CALLEJAS NOEMI	DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES E INVENTARIOS	CF04809	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
SUBTOTAL		3	4,905.00	1,020.00	0.00	5,925.00
AGUILAR LARA SILVIA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	1,620.05	340.00	12,008.00	13,968.05
ARCE GOMEZ CLAUDIA DEL CARMEN	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
AVALOS CRUZ MA GUADALUPE	CENTRO DE ATENCION INTEGRAL 2 UNIVERSIDAD	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
BARAJAS CABALLERO ISMAELINA	NAYARIT	CF21859	1,694.58	340.00	0.00	2,034.58
BUENDIA GUZMAN CARLA LILIANA	MORELOS	CF21859	1,694.58	340.00	0.00	2,034.58

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			Total
			58	59	72	
CABRERA HERNANDEZ MARIA JESUS	TABASCO	CF21859	1,620.05	340.00	6,800.00	8,760.05
CALZADA VILLEGAS YOLANDA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	1,620.05	340.00	6,800.00	8,760.05
CARBAJAL DOMINGUEZ JUAN MANUEL	UNIDAD CHALCO	CF21859	1,620.05	340.00	3,000.00	4,960.05
CARMONA CALTZONZI VIRGINIA	SUBDIRECCION DE COMUNICACION SOCIAL	CF21859	1,414.45	330.00	0.00	1,754.45
CASILLAS ROMO ALEJANDRA	YUCATAN	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
CASTANEDA NUNEZ GUADALUPE AURE	UNIDAD CHALCO	CF21859	1,553.35	330.00	2,500.00	4,393.35
CASTRO LOPEZ ANA MARIA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	1,553.35	330.00	2,500.00	4,393.35
CAUDILLO GRANADOS MARTHA PAT	ALBERGUE NICEFORO GUERRERO (GUANAJUATO, GTO.)	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
CELIS OCHOA RAMON	CENTRO CULTURAL ARAGON (CLUB DE LA TERCERA EDAD)	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
CHAVEZ LAZCANO MARIA GUADALUPE	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
COLLAZO HERRERA MA GUADALUPE	RESIDENCIA DE DIA MITLA	CF21859	1,620.05	340.00	4,800.00	6,760.05
CORTES ORTA JOSE LUIS	SUBDIRECCION DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS G	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
CRISPIN ISIDRO LINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	1,620.05	340.00	8,000.00	9,960.05
CUEVAS REGALADO ROSA MA. JESUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	138.40	10.00	4,800.00	4,948.40
DE JESUS MERLOS JOSE TORIBIO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	1,620.05	340.00	2,190.00	4,150.05
ESPEJO JIMENEZ LIZBETH	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,419.95	310.00	0.00	1,759.95
FARIAS CAMPOS JAZMIN	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
FLORES AYALA YOLANDA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	733.70	120.00	0.00	853.70
FLORES GRIFALDO ANA VALERIA	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	1,553.35	330.00	0.00	1,893.35
FUENTES MATA CRISTINA	COAHUILA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
GARCIA SANCHEZ JOSE LUIS	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
GARCIA SANTILLAN JOSE ANTONIO	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF21859	1,550.60	340.00	0.00	1,890.60
GONZALEZ ZAMORA FERMIN	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
HERNANDEZ ROMO ESTELA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
HERRERA CLAVIJO MATILDE	MORELOS	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
HERRERA SANCHEZ MAGDALENA	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
HIDALGO YIRENA JOSE	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
JIMENEZ XOSPA MARISOL	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
LEYVA AGUILAR MARIA DE LOURDES	ALBERGUE NICEFORO GUERRERO (GUANAJUATO, GTO.)	CF21859	1,550.60	320.00	3,000.00	4,890.60
LOMELI GUTIERREZ RODOLFO	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	1,620.05	340.00	13,350.00	15,310.05
LOPEZ JIMENEZ LORENA AGRIPINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	1,620.05	340.00	8,000.00	9,960.05
LOPEZ NARANJO GABRIELA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
LOPEZ NOVIA ROBERTO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	1,713.55	340.00	0.00	2,053.55
LOPEZ RODRIGUEZ ANGELINA	BAJA CALIFORNIA NORTE	CF21859	1,702.85	340.00	0.00	2,042.85
LOPEZ SANCHEZ MIRIAM ANGELICA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	4,800.00	6,760.05
LOPEZ SUAREZ ELSA	SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION Y DESARROLLO DE PERSONAL	CF21859	1,387.37	310.00	0.00	1,697.37
MANZO ROJAS ALEJANDRO	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
MEJIA ROSAS JUANITA	COLIMA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
MENDOZA SOTO MARIA DE LOURDES	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	1,620.05	340.00	4,800.00	6,760.05
MICHEL DELGADO ROSA MARIA	ZACATECAS	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO I_OBSERVACIÓN 3

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			Total
			58	59	72	
MIGUEL LIMON VIRGINIA MAGALLI	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	1,620.05	340.00	3,200.00	5,160.05
MONTIEL CALLEJAS ROBERTO	DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO	CF21859	1,550.60	320.00	4,800.00	6,690.60
MORENO LOPEZ SANDRA NOEMI	NUEVO LEON	CF21859	1,702.85	340.00	0.00	2,042.85
MORENO SANDOVAL MARIA SARA	QUERETARO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
NADALES CORTES MARIA LUCIA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
NOLASCO OCHOA MARIA DEL ROCIO	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
ORTIZ LEON M DE LA CONSOLACION	SUBDIRECCION DE CONCERTACION Y PROMOCION	CF21859	1,553.35	310.00	0.00	1,893.35
OSORIO ARJONA WILBERT ALBERTO	ALBERGUE ALABAMA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
PALACIOS ROJAS CRISTINA ROSALÍA	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
PEREZ ARELLANO MARIA LUISA	MORELOS	CF21859	1,481.15	320.00	0.00	1,821.15
PEREZ FUENTES LAURA MAGNOLIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
REYES CARDENAS SILVIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	416.70	70.00	0.00	486.70
RIVERA COLEN LUIS	HIDALGO	CF21859	1,620.05	340.00	1,200.00	3,160.05
ROBLES ROBLES GLORIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
RODEA GUADIANA ALFONSO	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
RODRIGUEZ CANTU PATRICIA	DEPARTAMENTO DE RECREACION FISICA Y DEPORTE	CF21859	821.99	160.00	0.00	981.99
RODRIGUEZ FLORES MARIA DE LOUR	QUERETARO	CF21859	1,620.05	340.00	4,000.00	5,960.05
ROMERO MARTINEZ JUAN MANUEL	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
ROMERO QUINTANAR NORA SILVIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
ROSAS JAIMES MARIA GUADALUPE	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	1,550.60	320.00	0.00	1,890.60
RUIZ GALEANA GERARDO EMMANUEL	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	1,620.05	340.00	4,800.00	6,760.05
RUIZ SALAZAR PEDRO JOSE	YUCATAN	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
SANCHEZ FABIAN JOSE JUAN	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
SANCHEZ MARTINEZ ANTONIO	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,550.60	340.00	0.00	1,890.60
SANCHEZ SANCHEZ JORGE	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
SASTRE GUTIERREZ MARIA ESTHER	ESTADO DE MEXICO	CF21859	1,553.35	330.00	0.00	1,893.35
VAZQUEZ VALDEZ CATALINA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	1,620.05	340.00	8,000.00	9,960.05
VELASCO MENDOZA PATRICIA	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
VELAZQUEZ ALONSO GLADYS GUADAL	GUANAJUATO	CF21859	1,620.05	340.00	0.00	1,960.05
VENEGAS LUNA ARACELI GLORIA	OAXACA	CF21859	1,550.60	340.00	2,040.00	3,930.60
VIVANCO CHAVEZ MARIA ENRIQUETA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	1,666.80	340.00	0.00	2,006.80
ZUNIGA MENDIETA MARIA TERESA	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF21859	1,666.80	340.00	0.00	2,006.80
SUBTOTAL		77	119,348.62	24,960.00	115,388.00	259,886.62
FERRER GUTIERREZ ADRIAN	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF21909	1,704.05	340.00	0.00	2,044.05
SUBTOTAL		1	1,750.80	340.00	0.00	2,044.05
TOTAL		109	167,566.57	31,172.38	149,786.00	352,765.82

SFP

SECRETARÍA DE
ESTADÍSTICA PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO II_OBSERVACIÓN 3

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL /
SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			TOTAL
			58	59	72	
CONTRERAS BUSTOS JOSE LUIS	SUBDIRECCION JURIDICA	CF03809	541.60	70.00	0.00	611.60
CORTES MORENO VICTOR SERGIO	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF03809	541.60	70.00	0.00	611.60
ESPINOSA ROLDAN MARIA EUGENIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF03809	541.60	70.00	3,400.00	4,011.60
GARCIA SANCHEZ DOMINGO VICENTE	AGUASCALIENTES	CF03809	541.60	70.00	0.00	611.60
HERNANDEZ ZAMORA JESUS	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	541.60	70.00	3,400.00	4,011.60
MARTINEZ DOMINGUEZ JOSE HECTOR GUILLERMO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	541.60	70.00	3,400.00	4,011.60
MENA LOPEZ ARMANDO SERGIO	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF03809	541.60	70.00	0.00	611.60
MENA LOPEZ JOSE ARTURO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	541.60	70.00	3,400.00	4,011.60
MONTOYA ALVA SANTOS	DEPARTAMENTO DE RECREACION FISICA Y DEPORTE	CF03809	541.60	70.00	1,000.00	1,611.60
RODRIGUEZ CASTANEDA SALVADOR	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF03809	473.90	60.00	0.00	533.90
RUEDA PEREZ ALEJANDRO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	541.60	70.00	4,400.00	5,011.60
SANTILLAN SOSA RENE SIDRONIO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	541.60	70.00	2,200.00	2,811.60
SUBTOTAL		12	6,431.50	830.00	21,200.00	28,461.50
BUSTAMANTE ORDUNA MIGUEL	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF03820	482.65	60.00	0.00	542.65
PLIEGO RAMIREZ FRANCISCO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03820	551.60	70.00	3,400.00	4,021.60
SUBTOTAL		2	1,034.25	130.00	3,400.00	4,564.25
CASTILLO GARCIA EMA	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
CASTILLO VERA GUILLERMO ROBER	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	553.60	70.00	3,400.00	4,023.60
DIAZ TINOCO ELIZABETH	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
GALAN HERNANDEZ SILVIA	YUCATAN	CF04808	553.60	70.00	3,400.00	4,023.60
GONZALEZ ARIZA ROSA MARIA	SUBDIRECCION DE CONCERTACION Y PROMOCION	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
GONZALEZ PELAEZ ALICIA GONZALA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
HERNANDEZ CANALES MARIA DE LO	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
LICEA MARTINEZ VERONICA	MORELOS	CF04808	553.60	70.00	1,600.00	2,223.60
MARTINEZ RAMOS SUSANA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	553.60	70.00	3,400.00	4,023.60
PONCE FONSECA MARIA ISABEL	OAXACA	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
TRUJANO ROJAS DORA MARIA	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF04808	553.60	70.00	0.00	623.60
SUBTOTAL		11	6,089.60	770.00	11,800.00	18,659.60
CERDA TRUJILLO GUSTAVO	BAJA CALIFORNIA NORTE	CF04809	583.20	70.00	0.00	653.20

SFP

MIGUEL ANGELES
SANTIBAN, FERRER

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO II_OBSERVACIÓN 3

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			TOTAL
			58	59	72	
MARQUEZ SALAS KARLA ELIUT	QUERETARO	CF04809	555.60	70.00	0.00	625.60
MORQUECHO CALLEJAS NOEMI	DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES E INVENTARIOS	CF04809	555.60	70.00	0.00	625.60
SUBTOTAL		3	1,694.40	210.00	0.00	1,904.40
AGUILAR LARA SILVIA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
ARCE GOMEZ CLAUDIA DEL CARMEN	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
AVALOS CRUZ MA GUADALUPE	CENTRO DE ATENCION INTEGRAL 2 UNIVERSIDAD	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
BARAJAS CABALLERO ISMAELINA	NAYARIT	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
BUENDIA GUZMAN CARLA LILIANA	MORELOS	CF21859	69.45	70.00	0.00	139.45
CABRERA HERNANDEZ MARIA JESUS	TABASCO	CF21859	555.60	70.00	4,400.00	5,025.60
CALZADA VILLEGAS YOLANDA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	555.60	70.00	4,400.00	5,025.60
CARBAJAL DOMINGUEZ JUAN MANUEL	UNIDAD CHALCO	CF21859	555.60	70.00	1,600.00	2,225.60
CARMONA CALTZONZI VIRGINIA	SUBDIRECCION DE COMUNICACION SOCIAL	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CASILLAS ROMO ALEJANDRA	YUCATAN	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CASTANEDA NUNEZ GUADALUPE AURE	UNIDAD CHALCO	CF21859	486.15	60.00	0.00	546.15
CASTRO LOPEZ ANA MARIA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CAUDILLO GRANADOS MARTHA PAT	ALBERGUE NICEFORO GUERRERO (GUANAJUATO, GTO.)	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CELIS OCHOA RAMON	CENTRO CULTURAL ARAGON (CLUB DE LA TERCERA EDAD)	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CHAVEZ LAZCANO MARIA GUADALUPE	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	486.15	70.00	0.00	556.15
COLLAZO HERRERA MA GUADALUPE	RESIDENCIA DE DIA MITLA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CORTES ORTA JOSE LUIS	SUBDIRECCION DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS G	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
CRISPIN ISIDRO LINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
CUEVAS REGALADO ROSA MA. JESUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
DE JESUS MERLOS JOSE TORIBIO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
ESPEJO JIMENEZ LIZBETH	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
FARIAS CAMPOS JAZMIN	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
FLORES GRIFALDO ANA VALERIA	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
FUENTES MATA CRISTINA	COAHUILA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
GARCIA SANCHEZ JOSE LUIS	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
GARCIA SANTILLAN JOSE ANTONIO	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
GONZALEZ ZAMORA FERMIN	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
HERNANDEZ ROMO ESTELA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60

SFP

SECRETARÍA DE
LA FUNCIÓN PÚBLICA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO II_OBSERVACIÓN 3

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			TOTAL
			58	59	72	
HERRERA CLAVIJO MATILDE	MORELOS	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
HERRERA SANCHEZ MAGDALENA	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
HIDALGO YIRENA JOSE	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
JIMENEZ XOSPA MARISOL	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
LEYVA AGUILAR MARIA DE LOURDES	ALBERGUE NICEFORO GUERRERO (GUANAJUATO, GTO.)	CF21859	555.60	70.00	2,200.00	2,825.60
LOMELI GUTIERREZ RODOLFO	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
LOPEZ JIMENEZ LORENA AGRIPINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
LOPEZ NARANJO GABRIELA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
LOPEZ NOVIA ROBERTO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
LOPEZ RODRIGUEZ ANGELINA	BAJA CALIFORNIA NORTE	CF21859	583.20	70.00	0.00	653.20
LOPEZ SANCHEZ MIRIAM ANGELICA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	518.56	70.00	3,400.00	3,988.56
LOPEZ SUAREZ ELSA	SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION Y DESARROLLO DE PERSONAL	CF21859	513.93	70.00	2,750.00	3,333.93
MANZO ROJAS ALEJANDRO	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
MEJIA ROSAS JUANITA	COLIMA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
MENDOZA SOTO MARIA DE LOURDES	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
MICHEL DELGADO ROSA MARIA	ZACATECAS	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
MIGUEL LIMON VIRGINIA MAGALLI	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
MONTIEL CALLEJAS ROBERTO	DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
MORENO LOPEZ SANDRA NOEMI	NUEVO LEON	CF21859	583.20	70.00	0.00	653.20
MORENO SANDOVAL MARIA SARA	QUERETARO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
NADALES CORTES MARIA LUCIA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
NOLASCO OCHOA MARIA DEL ROCIO	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	277.80	30.00	0.00	307.80
ORTIZ LEON M DE LA CONSOLACION	SUBDIRECCION DE CONCERTACION Y PROMOCION	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
OSORIO ARJONA WILBERT ALBERTO	ALBERGUE ALABAMA	CF21859	486.15	50.00	0.00	536.15
PALACIOS ROJAS CRISTINA ROSALÍA	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF21859	555.60	70.00	2,200.00	2,825.60
PEREZ ARELLANO MARIA LUISA	MORELOS	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60

SFP

SECRETARÍA DE
ECONOMÍA

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO II_OBSERVACIÓN 3

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

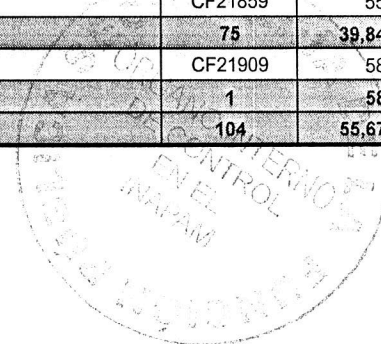
Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	DESCUENTOS			TOTAL
			58	59	72	
PEREZ FUENTES LAURA MAGNOLIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
RIVERA COLEN LUIS	HIDALGO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
ROBLES ROBLES GLORIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
RODEA GUADIANA ALFONSO	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF21859	347.25	50.00	1,700.00	2,097.25
RODRIGUEZ CANTU PATRICIA	DEPARTAMENTO DE RECREACION FISICA Y DEPORTE	CF21859	138.90	10.00	0.00	148.90
RODRIGUEZ FLORES MARIA DE LOUR	QUERETARO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
ROMERO MARTINEZ JUAN MANUEL	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	416.70	60.00	1,700.00	2,176.70
ROMERO QUINTANAR NORA SILVIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	2,200.00	2,825.60
ROSAS JAIMES MARIA GUADALUPE	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
RUIZ GALEANA GERARDO EMMANUEL	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
RUIZ SALAZAR PEDRO JOSE	YUCATAN	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
SANCHEZ FABIAN JOSE JUAN	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
SANCHEZ MARTINEZ ANTONIO	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	486.15	50.00	0.00	536.15
SANCHEZ SANCHEZ JORGE	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
SASTRE GUTIERREZ MARIA ESTHER	ESTADO DE MEXICO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
VAZQUEZ VALDEZ CATALINA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	555.60	70.00	5,000.00	5,625.60
VELASCO MENDOZA PATRICIA	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
VELAZQUEZ ALONSO GLADYS GUADAL	GUANAJUATO	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
VENEGAS LUNA ARACELI GLORIA	OAXACA	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
VIVANCO CHAVEZ MARIA ENRIQUETA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	555.60	70.00	3,400.00	4,025.60
ZUNIGA MENDIETA MARIA TERESA	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF21859	555.60	70.00	0.00	625.60
SUBTOTAL		75	39,840.79	5,070.00	95,550.00	140,460.79
FERRER GUTIERREZ ADRIAN	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF21909	583.60	70.00	2,200.00	2,853.60
SUBTOTAL		1	583.60	70.00	2,200.00	2,853.60
TOTAL		104	55,674.14	7,080.00	134,150.00	196,904.14



13



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 1 de 3
No. de Auditoría: 02/2015
No. de Observación: 04
Monto fiscalizable: \$147,900.00
Monto fiscalizado: \$ 790.59
Monto por aclarar: \$0.00
Monto por recuperar: \$0.00
Riesgo: Bajo Riesgo

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL;

Clave de programa: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

LA SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL REALIZÓ PAGOS DE PRESTACIONES SINDICALES A PERSONAL CON NOMBRAMIENTO DE CONFIANZA, DURANTE EL EJERCICIO 2014 Y DEL 01 DE ENERO AL 30 DE ABRIL 2015.

En apego con lo previsto en las Normas Generales de Auditoría Pública y con el objetivo de revisar que el sistema de control promueva la eficiencia y eficacia de las actividades desarrolladas por las áreas del INAPAM en materia de recursos humanos; el personal asignado de este Órgano Interno de Control (OIC) para la realización de la auditoría efectuó el análisis y revisión del *Acumulado Final Nomina 2014*, y del 01 de enero al 30 de abril del 2015, información y documentación proporcionada por la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal (SAyDP) del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, se detectó lo siguiente:

- En el ejercicio 2014, a **107** servidores públicos con tipo de nombramientos de Confianza (CF), (**Anexo I**), se les realizaron pagos de prestaciones que corresponden a derechos sindicales como se detalla en el siguiente recuadro

SERGIO DAVID ZEPEDA JIMENEZ
AUDITOR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

RECOMENDACIONES

CORRECTIVA - PREVENTIVA:

La Dirección de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, ambas del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores, deberán de:

1. Establecer un calendario con fechas compromiso de las actividades para la alineación de la plantilla operativa con la plantilla autorizada y definir fechas de reuniones con terceras instancias que consideren necesarias, dicho programa de trabajo deberá de contar con los nombres, puestos, áreas de adscripción y firma de los responsables de su cumplimiento.
2. La Subdirección de Administración y Desarrollo de Personal, deberá de implementar los mecanismos de control interno, de supervisión y vigilancia, a fin de evitar que personal de nuevo ingreso con clave de confianza se les realice pagos por concepto de derechos sindicales que no les corresponda y en lo sucesivo dar estricta observancia a la normatividad aplicable vigente.

Por lo anterior se deberá proporcionar a este Órgano Interno de Control, la documentación que acredite el cumplimiento de las presentes medidas.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 2 de 3
No. de Auditoría: 02/2015
No. de Observación: 04
Monto fiscalizable: \$147,900.00
Monto fiscalizado: \$ 790.59
Monto por aclarar: \$0.00
Monto por recuperar: \$0.00
Riesgo: Bajo Riesgo

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL;

Clave de programa: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

Clave	Concepto	No. Plazas	Monto
CF03809	- Horas Extra Gravables (Clave 34) - Estimulo puntualidad y asistencia (Clave 37) - Estimulo asistencia y permanencia en trabajo (Clave 45) - Becas (Clave 61) - Estimulo semestral de desempeño y productividad (Clave 66) - Pago de días económicos (clave 67) - Ayuda para lentes (Clave 85) - Bono por día de madres (clave 86) - Prima de días festivos gravable (Clave 91) - Prima de días festivos exenta (Clave 92) - Día del trabajador INAPAM (Clave 96) - Reconocimiento económico por antigüedad (Clave 97)	14	\$74,674.59
CF03820		2	\$11,843.50
CF04808		11	\$81,906.14
CF04809		3	\$21,848.16
CF21859		76	\$578,750.25
CF21909		1	\$7,383.50
TOTAL		107	\$776,406.14

- En el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de abril de 2015, a 5 servidores públicos con tipos de nombramientos de Confianza (CF), (**Anexo II**), se les realizaron pagos de prestaciones que corresponden a derechos sindicales como se detalla a continuación:

FECHA COMPROMISO:

12/Octubre/2015

C. MARIA EUGENIA CORONA MUÑOZ
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS DEL INAPAM

SERGIO DAVID ZEPEDA JIMENEZ
AUDITOR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES

Hoja No. 3 de 3
No. de Auditoría: 02/2015
No. de Observación: 04
Monto fiscalizable: \$147,900.00
Monto fiscalizado: \$ 790.59
Monto por aclarar: \$0.00
Monto por recuperar: \$0.00
Riesgo: Bajo Riesgo

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL;

Clave de programa: 100 "RECURSOS HUMANOS"

OBSERVACIÓN

RECOMENDACIONES

Clave	Concepto	No. Plazas	Monto
CF21859	- Horas Extra Gravables (Clave 34)	5	\$14,189.01
TOTAL		5	\$14,189.01

Por lo que, la SAYDP incumplió al realizar los pagos por concepto de prestaciones, antes señalados dado que **los trabajadores de confianza no podrán formar parte de los sindicatos** y cuando los trabajadores sindicalizados desempeñen un puesto de confianza, **quedarán en suspenso todos sus derechos sindicales.**

FUNDAMENTO LEGAL:

- Artículo 70 de la Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado, Reglamentaria del Apartado B) del Artículo 123 Constitucional.
- Artículo 34, fracciones XII y XIV del Estatuto Orgánico del Instituto Nacional de las Personas Adultas Mayores.
- Artículos 7 y 8 fracciones I y XXIV de la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos.

C. HIRAM FRANCISCO RAMIREZ GUDIÑO.
ENCARGADO DE LA SUBDIRECCIÓN
DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO
DE PERSONAL DEL INAPAM

FECHA DE FIRMA: 07/Agosto/2015

SERGIO DAVID ZEPEDA JIMENEZ
AUDITOR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

JORGE MAURICIO GUERRERO MILLÁN
JEFE DE DEPARTAMENTO DE AUDITORÍA DEL
ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INAPAM

MTRA. ALICIA OLIVERAS RUÍZ
TITULAR DEL ÓRGANO INTERNO DE
CONTROL EN EL INAPAM

ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO I OBSERVACIÓN 4

Ente: INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector: DESARROLLO SOCIAL

Clave: 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa: 100 "RECURSOS HUMANOS"

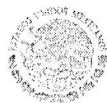
NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	PAGOS												
			34	37	45	61	66	67	85	86	91	92	98	97	TOTAL
TRERAS BUSTOS JOSE LUIS	SUBDIRECCION JURIDICA	CF03809	0.00	2,625.50	2,165.00	0.00	3,000.00	2,598.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	11,561.50
TES MORENO VICTOR SERGIO	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF03809	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	1,823.00
ESPINOSA ROLDAN MARIA EUGENIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF03809	0.00	1,524.67	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	0.00	3,639.73
GARCIA SANCHEZ DOMINGO VICENTE	AGUASCALIENTES	CF03809	0.00	225.67	1,732.00	0.00	0.00	1,082.50	2,500.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	6,713.17
NANDEZ ZAMORA JESUS	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	979.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	850.00	2,502.44
ATINEZ DOMINGUEZ JOSE HECTOR GUILLERMO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	1,823.00
MENA LOPEZ ARMANDO SERGIO	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF03809	0.00	2,625.50	0.00	0.00	3,000.00	2,598.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,700.00	10,596.50
IA LOPEZ JOSE ARTURO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	1,823.00
ITOYA ALVA SANTOS	DEPARTAMENTO DE RECREACION FISICA Y DEPORTE	CF03809	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	866.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	850.00	2,389.00
RODRIGUEZ CASTANEDA SALVADOR	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF03809	0.00	2,409.00	0.00	0.00	1,500.00	2,165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	7,897.00
RODRIGUEZ TORRES JOSE LUIS	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF03809	0.00	1,299.00	2,165.00	0.00	1,500.00	1,299.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	6,263.00
AS PINEDA ALFONSO GENARO	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF03809	0.00	1,966.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	3,789.83
DA PEREZ ALEJANDRO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	4,404.29	0.00	0.00	0.00	0.00	2,598.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,700.00	9,375.29
SANTILLAN SOSA RENE SIDRONIO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03809	923.63	0.00	0.00	0.00	0.00	2,381.50	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	4,478.13
SUBTOTAL			14	6,307.36	12,678.17	6,062.00	800.00	9,000.00	15,588.00	2,500.00	942.06	0.00	6,749.00	12,350.00	74,674.58
TAMANTE ORDUNA MIGUEL	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF03820	0.00	2,234.16	1,986.00	0.00	1,500.00	2,206.67	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	850.00	9,449.83
PLIEGO RAMIREZ FRANCISCO	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF03820	0.00	220.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	2,393.67
SUBTOTAL			2	0.00	2,454.83	1,986.00	0.00	1,500.00	2,206.67	0.00	0.00	0.00	1,346.00	2,350.00	11,843.50
TILLO GARCIA EMA	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF04808	0.00	904.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	3,669.39
TILLO VERA GUILLERMO ROBER	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	0.00	2,242.50	0.00	923.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	4,338.50
DIAZ TINOCO ELIZABETH	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	0.00	2,685.50	2,215.00	250.00	3,000.00	2,658.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	850.00	13,273.56
AN HERNANDEZ SILVIA	YUCATAN	CF04808	0.00	1,125.83	1,993.50	0.00	0.00	2,436.50	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	8,670.89
IALEZ ARIZA ROSA MARIA	SUBDIRECCION DE CONCERTACION Y PROMOCION	CF04808	0.00	2,242.50	1,772.00	0.00	1,500.00	2,215.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	850.00	10,194.56
GONZALEZ PELAEZ ALICIA GONZALA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF04808	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	886.00	2,500.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	6,151.06
HERNANDEZ CANALES MARIA DE LO	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF04808	0.00	2,464.00	0.00	0.00	0.00	2,215.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	7,444.06
A MARTINEZ VERONICA	MORELOS	CF04808	0.00	2,685.50	2,215.00	0.00	3,000.00	2,658.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	13,323.56
ATINEZ RAMOS SUSANA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF04808	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	2,173.00
PONCE FONSECA MARIA ISABEL	OAXACA	CF04808	0.00	1,790.33	1,993.50	0.00	1,500.00	886.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	9,284.89
TRUJANO ROJAS DORA MARIA	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF04808	0.00	1,559.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	3,382.67
SUBTOTAL			11	0.00	17,700.16	10,189.00	1,173.00	9,000.00	13,954.50	2,500.00	7,536.48	0.00	7,403.00	12,450.00	81,906.14
VERDA TRUJILLO GUSTAVO	BAJA CALIFORNIA NORTE	CF04809	0.00	2,764.50	2,223.33	0.00	3,000.00	2,737.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	850.00	12,247.83
MARQUEZ SALAS KARLA ELIUT	QUERETARO	CF04809	0.00	2,019.33	0.00	0.00	1,500.00	2,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	6,193.33
QUECHO CALLEJAS NOEMI	DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES E INVENTARIOS	CF04809	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,334.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,400.00	3,407.00
SUBTOTAL			3	0.00	4,783.83	2,223.33	0.00	4,500.00	6,072.00	0.00	0.00	0.00	2,019.00	2,250.00	21,848.16
AGUILAR LARA SILVIA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,400.00	3,015.06
ARCE GOMEZ CLAUDIA DEL CARMEN	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	889.33	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,400.00	4,963.33
LOS CRUZ MA GUADALUPE	CENTRO DE ATENCION INTEGRAL 2 UNIVERSIDAD	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	3,115.06
AJAS CABALLERO ISMAELINA	NAYARIT	CF21859	0.00	2,695.50	2,223.33	0.00	3,000.00	2,668.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	13,351.89
BUENDIA GUZMAN CARLA LILIANA	MORELOS	CF21859	0.00	2,695.50	2,223.33	0.00	3,000.00	2,668.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	13,351.89
CARRERA HERNANDEZ MARIA JESUS	TABASCO	CF21859	0.00	463.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	1,636.00
ZADA VILLEGAS YOLANDA	DEPARTAMENTO TECNICO DE UNIDADES GERONTOLOGICAS	CF21859	0.00	2,241.67	0.00	0.00	1,500.00	1,111.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	7,618.40
CARBAJAL DOMINGUEZ JUAN MANUEL	UNIDAD CHALCO	CF21859	0.00	2,028.50	2,001.00	0.00	1,500.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	8,870.50
CARMONA CALTZONZI VIRGINIA	SUBDIRECCION DE COMUNICACION SOCIAL	CF21859	0.00	444.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	0.00	1,386.73
ILLAS ROMO ALEJANDRA	YUCATAN	CF21859	0.00	2,695.50	2,223.33	0.00	0.00	2,668.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	9,701.89
TANEDA NUNEZ GUADALUPE AURE	UNIDAD CHALCO	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,223.33	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	4,338.39
CASTRO LOPEZ ANA MARIA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	946.83	0.00	1,778.67	1,173.00	0.00	1,778.66	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	7,792.22
CAUDILLO GRANADOS MARTHA PAT	ALBERGUE NICEFORO GUERRERO (GUANAJUATO, GTO.)	CF21859	0.00	907.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	481.34	444.68	673.00	1,150.00	4,598.74
S OCHOA RAMON	CENTRO CULTURAL ARAGON (CLUB DE LA TERCERA EDAD)	CF21859	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	6,492.00
VEZ LAZCANO MARIA GUADALUPE	DEPARTAMENTO DE ENSEÑANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	0.00	898.49	0.00	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	4,722.49
COLLAZO HERRERA MA GUADALUPE	RESIDENCIA DE DIA MITLA	CF21859	0.00	2,028.50	2,001.00	0.00	1,500.00	2,223.33	2,500.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	13,367.89
CORTES ORTA JOSE LUIS	SUBDIRECCION DE RECURSOS MATERIALES Y SERVICIOS G	CF21859	0.00	2,695.50	2,223.33	0.00	3,000.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	12,759.83
IPIN ISIDRO LINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	0.00	0.00	0.00	1,173.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	850.00	3,638.06
CUEVAS REGALADO ROSA MA. JESUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	18,802.69	2,695.50	2,223.33	0.00	3,000.00	2,668.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	32,504.58
DE JESUS MERLOS JOSE TORIBIO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	19,512.97	2,695.50	2,223.33	0.00	3,000.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	32,945.88	
EJO JIMENEZ LIZBETH	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,778.66	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	4,543.72
IAS CAMPOS JAZMIN	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	1,583.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	850.00	4,048.90
FLORES GRIFALDO ANA VALERIA	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	0.00	1,806.17	1,778.67	0.00	0.00	2,223.34	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	0.00	7,423.24
FUENTES MATA CRISTINA	COAHUILA														

SFP		ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES ANEXO I OBSERVACIÓN 4	
Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)		Sector : DESARROLLO SOCIAL	Clave : 20410
Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD		Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"	

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	PAGOS													TOTAL
			34	37	45	61	66	67	85	86	91	92	96	97		
LOPEZ JIMENEZ LORENA AGRIPINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	0.00	1,565.50	0.00	1,846.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	5,526.56	
LOPEZ NARANJO GABRIELA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	2,473.17	2,223.33	0.00	1,500.00	2,667.99	0.00	1,884.12	0.00	0.00	673.00	500.00	11,921.61	
LOPEZ NOVIA ROBERTO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	0.00	444.66	0.00	0.00	0.00	1,334.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	2,951.66	
LOPEZ RODRIGUEZ ANGELINA	BAJA CALIFORNIA NORTE	CF21859	0.00	2,590.50	2,338.33	2,519.00	3,000.00	2,806.00	1,349.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	17,367.89	
LOPEZ SANCHEZ MIRIAM ANGELICA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	4,501.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,346.00	0.00	5,847.67	
LOPEZ SUAREZ ELSA	SUBDIRECCION DE ADMINISTRACION Y DESARROLLO DE PE	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	0.00	1,615.06	
MANZO ROJAS ALEJANDRO	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,668.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	6,341.00	
MEJIA ROSAS JUANITA	COLIMA	CF21859	0.00	2,695.50	2,001.00	1,346.00	3,000.00	2,445.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	0.00	13,103.23	
MENDOZA SOTO MARIA DE LOURDES	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	0.00	0.00	2,001.00	250.00	0.00	2,001.00	2,500.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	9,517.06	
MICHEL DELGADO ROSA MARIA	ZACATECAS	CF21859	0.00	685.33	0.00	0.00	0.00	1,111.67	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,400.00	3,870.00	
MIGUEL LIMON VIRGINIA MAGALLI	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	0.00	1,556.33	0.00	500.00	1,500.00	1,334.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	7,005.39	
MONTIEL CALLEJAS ROBERTO	DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO	CF21859	0.00	2,232.50	2,001.00	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	8,057.50	
MORENO LOPEZ SANDRA NOEMI	NEWEO LEON	CF21859	0.00	2,122.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	750.00	4,487.90	
MORENO SANDOVAL MARIA SARA	QUERETARO	CF21859	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	2,223.34	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	4,897.34	
NADALES CORTES MARIA LUCIA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	3,439.21	1,565.50	1,778.67	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	850.00	10,307.38	
NOLASCO OCHOA MARIA DEL ROCIO	DEPARTAMENTO DE ENSEANZA, INVESTIGACION E I	CF21859	0.00	2,250.84	0.00	1,173.00	1,500.00	1,111.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	8,150.57	
ORTIZ LEON M DE LA CONSOLACION	SUBDIRECCION DE CONCERTACION Y PROMOCION	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	2,765.06	
OSORIO ARJONA WILBERT ALBERTO	ALBERGUE ALABAMA	CF21859	0.00	0.00	2,001.00	0.00	0.00	2,445.67	2,500.00	0.00	240.67	222.34	673.00	500.00	8,582.68	
PALACIOS ROJAS CRISTINA ROSALIA	ESTADO DE MEXICO CONURBADO	CF21859	0.00	0.00	1,778.67	0.00	0.00	1,111.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,700.00	6,205.40	
PEREZ ARELLANO MARIA LUISA	MORELOS	CF21859	0.00	2,241.67	2,223.33	0.00	0.00	2,223.33	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	9,803.39	
PEREZ FUENTES LAURA MAGNOLIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	1,565.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	3,738.50	
REYES CARDENAS SILVIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	444.67	0.00	0.00	0.00	1,111.67	0.00	942.06	0.00	0.00	0.00	0.00	2,498.40	
RIVERA COLEN LUIS	HIDALGO	CF21859	0.00	2,695.50	1,778.67	0.00	1,500.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,150.00	10,465.17	
ROBLES ROBLES GLORIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	2,019.34	0.00	250.00	0.00	1,111.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	6,496.07	
RODEA GUADIANA ALFONSO	DEPARTAMENTO DE GESTION Y SEGUIMIENTO	CF21859	0.00	0.00	0.00	923.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	1,596.00	
RODRIGUEZ CANTU PATRICIA	DEPARTAMENTO DE RECREACION FISICA Y DEPORTE	CF21859	0.00	444.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	0.00	0.00	1,386.73	
RODRIGUEZ FLORES MARIA DE LOUR	QUERETARO	CF21859	0.00	1,120.84	0.00	0.00	0.00	0.00	2,500.00	942.06	0.00	0.00	673.00	850.00	6,085.90	
ROMERO MARTINEZ JUAN MANUEL	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	2,473.17	2,001.00	0.00	3,000.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	12,315.17	
ROMERO QUINTANAR NORA SILVIA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	0.00	1,865.06	
ROSAS JAIMES MARIA GUADALUPE	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,223.33	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	4,396.33	
RUIZ GALEANA GERARDO EMMANUEL	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	0.00	444.66	0.00	923.00	0.00	1,111.67	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	3,652.33	
RUIZ SALAZAR PEDRO JOSE	YUCATAN	CF21859	0.00	2,250.84	2,001.00	0.00	0.00	2,445.67	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	1,500.00	8,870.51	
SANCHEZ FABIAN JOSE JUAN	DEPARTAMENTO DE PROMOCION Y DESARROLLO COMUNITARIO	CF21859	0.00	1,797.00	1,778.67	0.00	0.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	7,416.67	
SANCHEZ MARTINEZ ANTONIO	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	0.00	0.00	250.00	0.00	889.33	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	2,312.33	
SANCHEZ SANCHEZ JORGE	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	1,673.00	
SASTRE GUTIERREZ MARIA ESTHER	ESTADO DE MEXICO	CF21859	0.00	2,241.67	2,001.00	0.00	0.00	2,445.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	500.00	8,803.40	
VAZQUEZ VALDEZ CATALINA	DIRECCION DE ATENCION GERIATRICA	CF21859	3,439.21	2,241.67	2,001.00	0.00	1,500.00	2,445.67	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	850.00	14,092.61	
VELASCO MENDOZA PATRICIA	DEPARTAMENTO DE ASESORIA JURIDICA	CF21859	0.00	1,120.84	0.00	923.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,150.00	4,808.90	
VELAZQUEZ ALONSO GLADYS GUADAL	GUANAJUATO	CF21859	0.00	907.66	2,001.00	0.00	0.00	2,668.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	6,249.66	
VENEGAS LUNA ARACELI GLORIA	OAXACA	CF21859	0.00	1,574.67	1,778.67	0.00	0.00	889.33	2,500.00	0.00	0.00	0.00	673.00	0.00	7,415.67	
VIVANCO CHAVEZ MARIA ENRIQUETA	DEPARTAMENTO DE AFILIACION	CF21859	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	1,500.00	3,115.06	
ZUNIGA MENDIETA MARIA TERESA	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF21859	16,666.40	2,028.50	2,001.00	0.00	1,500.00	2,668.00	0.00	942.06	0.00	0.00	673.00	750.00	27,228.96	
SUBTOTAL			78	93,402.36	97,277.21	70,818.99	15,422.00	46,500.00	108,192.00	18,849.00	41,450.94	1,203.35	1,784.70	49,802.00	64,050.00	578,750.25
FERRER GUTIERREZ ADRIAN	DEPARTAMENTO DE MANTENIMIENTO Y SERVICIOS	CF21909	0.00	2,133.50	0.00	1,173.00	1,500.00	1,404.00	0.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	7,383.50	
SUBTOTAL			1	0.00	2,133.50	0.00	1,173.00	1,500.00	1,404.00	0.00	0.00	0.00	673.00	500.00	7,383.50	
TOTAL			107	99,709.72	137,025.70	91,277.32	18,288.00	72,000.00	147,417.17	23,849.00	49,929.18	1,203.35	1,784.70	69,992.00	93,850.00	775,408.14



Handwritten signature and initials.



ÓRGANO INTERNO DE CONTROL EN EL
INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES
ANEXO II_OBSERVACIÓN 4

Ente : INSTITUTO NACIONAL DE LAS PERSONAS ADULTAS MAYORES (INAPAM)

Sector : DESARROLLO SOCIAL

Clave : 20410

Unidad Auditada: DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS / SUBDIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN Y DESARROLLO DE PERSONAL / SUBDIRECCIÓN DE PRESUPUESTO Y CONTABILIDAD

Clave de programa : 100 "RECURSOS HUMANOS"

NOMBRE	DESCRIPCIÓN DE UNIDAD	PUESTO	PAGOS
			34
CRISPIN ISIDRO LINA	DEPARTAMENTO DE PERSONAL	CF21859	594.84
CUEVAS REGALADO ROSA MA. JESUS	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	3,966.02
DE JESUS MERLOS JOSE TORIBIO	DIRECCION DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	CF21859	4,065.16
RUIZ GALEANA GERARDO EMMANUEL	DEPARTAMENTO DE PROMOCION, ASESORIA Y SUPERVISION	CF21859	1,189.68
ZUNIGA MENDIETA MARIA TERESA	DIRECCION DE PROGRAMAS ESTATALES	CF21859	4,373.31
TOTAL		5	14,189.01

